**Пояснительная записка**

**об исполнении бюджета Дубровского городского поселения Дубровского муниципального района Брянской области**

**за 2020 год**

п. Дубровка

Показатели бюджета на 2020 год первоначально утверждены решением Дубровского поселкового Совета народных депутатов от 17.12.2019 года №21 «О бюджете Дубровского городского поселения Дубровского муниципального района Брянской области на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годы», по доходам в объеме 36505,8 тыс. рублей, в том числе собственные доходы 20111,0 тыс. рублей, по расходам в объеме 36505,8 тыс. рублей, сбалансированным.

В течение 2020 года решениями Дубровского поселкового Совета народных депутатов в бюджет поселения в установленном порядке 6 раз вносились изменения (от 03.01.2020 № 26, от 16.03.2020 № 27, от 28.04.2020 №29, от 23.06.2020 №35, от 22.09.2020 №38, от 28.12.2020 №58). В редакции решения Дубровского поселкового Совета народных депутатов от 28.12.2020 №58 бюджет Дубровского городского поселения утвержден по доходам, включая безвозмездные перечисления, в сумме 58 142,7 тыс. рублей в том числе собственные доходы 22 420,9 тыс. рублей, по расходам в сумме 60612,7 тыс. рублей, с дефицитом бюджета в сумме 2470,0 тыс. рублей, источником финансирования которого являлись остатки средств на счете бюджета.

Бюджет поселения за 2020 год исполнен по доходам в сумме 58292,6 тыс. рублей, или 100,2 % к уточненному плану, по расходам в сумме 58125,9 тыс. рублей, или 95,9 %.

Остаток средств на счете бюджета поселения на 01.01.2020 года составлял 2470,0 тыс. рублей, на 01.01.2021 года – 2 636,8 тыс. рублей.

1. **Анализ исполнения доходов бюджета.**

Доходная часть бюджета за 2020 год исполнена в сумме 58292,6 тыс. рублей, или на 100,2 % к годовому прогнозу поступлений и 100,2% к показателям сводной бюджетной росписи.

По сравнению с соответствующим уровнем прошлого года доходы возросли на 21 906,1 тыс. рублей. Поступления налоговых и неналоговых доходов сложились в сумме 22 570,9 тыс. рублей, или 100,7 % к годовому прогнозу поступлений.

Безвозмездные поступления утверждены сводной бюджетной росписью в сумме 35721,7 тыс. рублей, исполнено 35721,7тыс. рублей, или 100 процентов.

**Налоговые доходы бюджета**

За 2020 год в структуре собственных доходов бюджета на долю налоговых доходов приходится 100,6 процента. В абсолютном выражении поступления в бюджет составили 21651,8тыс. рублей, или 95,9 % годовых плановых назначений. Основными налогами, которые сформировали доходную часть бюджета за 2020 год, как и в предыдущем отчетном периоде, являются налог на доходы физических лиц, земельный налог.

**Налог на доходы физических лиц** (НДФЛ) поступил в бюджет в сумме 8333,4 тыс. рублей, годовые плановые назначения исполнены на 101,6 процента. Доля НДФЛ в налоговых доходах составила 38,5 процента. К соответствующему периоду 2019 года поступления возросли на 872,9 тыс. рублей, темп роста составил 111,7 процента.

На долю **налога на имущество** приходится 13 % налоговых доходов. Объем поступлений составил 2828,5 тыс. рублей, или 102,5 % годовых плановых назначений.

**Земельный налог** поступил в сумме 6888,9 тыс. рублей. Годовые плановые назначения исполнены на 100,3 процента.

**Акцизы по подакцизным товарам** (на нефтепродукты) за 2020 год исполнены на 97,2% годового плана. В целом поступления акцизов составили 3202,7 тыс. рублей.

**Единый сельскохозяйственный налог поступил** в сумме 398,3 тыс. рублей. Годовые плановые назначения исполнены на 100 процентов. Удельный вес в структуре налоговых доходов составляет 1,8 процента.

**Неналоговые доходы бюджета**

Неналоговые доходы за 2020 год исполнены в сумме 919,1 тыс. рублей, что составляет 102,4% годовых плановых назначений

Годовые плановые назначения по **доходам от сдачи в аренду земельных участков**  выполнены на 104,6%, поступления сложились в сумме 489,8тыс. рублей. В аналогичном периоде прошлого года поступления составили 674,0 тыс. рублей.

**Доходы от сдачи в аренду имущества** поступили в бюджет в сумме 69,5 тыс. рублей. По сравнению с уровнем аналогичного периода 2019 года поступления возросли на 23,1 тыс. рублей.

**Доходы от продажи материальных и не материальных активов** участков выполнены на 100% плановых назначений, поступления сложились в сумме 62,7 тыс. рублей.

Доходы от перечисления части прибыли, оставшиеся после уплаты налогов и обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городским поселением, составили 5,5 тыс. рублей, или 100,0% утвержденных назначений.

Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации основных средств по указанному имуществу, составили 291,6 тыс. рублей, или 100,0% утвержденных назначений

**Объем безвозмездных поступлений** на 2020 год сводной бюджетной росписью утвержден в сумме 35721,7 тыс. рублей, из них субвенции на выполнение передаваемых полномочий – 0,2 тыс. рублей, субсидии на осуществление дорожной деятельности - 24361,1 тыс. рублей, обеспечение проведения мероприятий по благоустройству территорий – 3863,2 тыс. рублей, субсидии бюджетам городских поселений на обустройство и восстановление воинских захоронений, находящихся в государственной собственности – 160,0 тыс. рублей, прочие безвозмездные поступления – 168,8 тыс. рублей.

За 2020 год кассовое исполнение безвозмездных поступлений составляет 35721,7 тыс. рублей, или 100% плановых назначений.

**Администрирование налоговых, неналоговых доходов** за 2020 год осуществляла администрация Дубровского района.

Сведения о поступлении доходов за 2020 год представлены в таблице.

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполнено за  2019 | Утверждено  на  01.01.2020 | Уточнено  на  2020 год | Сводная бюджетная роспись на 2020 год | Исполнено  за 2020 | % исполнения |
| **Собственные доходы, всего.** | 20508,7 | **20 111,0** | **22421,0** | **22421,0** | **22570,9** | **100,6** |
| **налоговые доходы:** | 19658,2 | **19402,0** | **21523,6** | **21523,6** | **21651,8** | **100,6** |
| - акцизы по подакцизным товарам (нефтепродукты) | 3409,7 | 3586,0 | 3296,0 | 3296,0 | 3202,7 | **97,2** |
| - НДФЛ | 7460,5 | 7554,0 | 8201,2 | 8201,2 | 8333,4 | *101,6* |
| - единый с/х налог | 68,0 | 67,0 | 398,3 | 398,3 | 398,3 | *100,0* |
| - Налог на имущество | 2658,5 | 2035,0 | 2759,1 | 2759,1 | 2828,5 | *102,5* |
| - Земельный налог | 6061,5 | 6160,0 | 6869,0 | 6869,0 | 6888,9 | *100,3* |
| **неналоговые доходы:** | 850,7 | **709,0** | **897,4** | **897,4** | **919,1** | **102,4** |
| - Доходы от сдачи в аренду земельных участков | 674,0 | 600,0 | 468,0 | 468,0 | 489,8 | *104,6* |
| - Доходы от сдачи в аренду имущества | 46,4 | 14,0 | 69,5 | 69,5 | 69,5 | *100* |
| - доходы от продажи материальных и не материальных активов | 0 | 90,0 | 62,8 | 62,8 | 62,8 | *100* |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 125,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | *0,0* |
| **-** Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими поселениями | 5,0 | 5,0 | 5,5 | 5,5 | 5,5 | *100* |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации основных средств по указанному имуществу | 0,0 | 0,0 | 291,6 | 291,6 | 291,6 | *100* |
| **Безвозмездные поступления:** | **15877,9** | **16394,8** | **35721,7** | **35721,7** | **35721,7** | **100** |
| **- субсидии:** | **14437,7** | **16394,6** | **30552,7** | **30552,7** | **30552,7** | 100 |
| - осуществление дорожной деятельности | 9312,4 | 12371,7 | 24361,1 | 24361,1 | 24361,1 | *100,0* |
| - мероприятия по благоустройству территорий | 4393,2 | 3863,2 | 3863,2 | 3863,2 | 3863,2 | *100,0* |
| - Субсидии бюджетам городских поселений на обустройство и восстановление воинских захоронений, находящихся в государственной собственности | 0,0 | 159,7 | 159,7 | 159,7 | 159,7 | *100,0* |
| Прочие субсидии | 732,1 | 0,0 | 2168,7 | 2168,7 | 2168,7 | **100** |
| **- субвенции:** | **0,2** | **0,2** | **0,2** | **0,2** | **0,2** | 100,0 |
| на выполнение передаваемых полномочий | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | *100,0* |
| **Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений** | 0,0 | **0,0** | **5000,0** | **5000,0** | **5000,0** | 100,0 |
| **- прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских поселений** | 1440,0 | **0,0** | 168,8 | 168,8 | 168,8 | 0,0 |
| **Итого** | **36386,5** | **36505,8** | **58142,6** | **58142,6** | **58292,6** | **100,2** |

**3. Анализ исполнения расходов бюджета.**

Объем расходов бюджета на 2020 год, утвержденный Решением Дубровского поселкового Совета народных депутатов от 17.12.2019 № 21 «О бюджете Дубровского городского поселения Дубровского муниципального района Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годы», составляет 36 505,8тыс. рублей, с учётом изменений 60 612,7

Исполнение расходов бюджета за 2020 год составляет **58 125,9** тыс. рублей, что соответствует 95,9% объема уточненной бюджетной росписи, 159,2% объема утвержденного решением. К уровню расходов аналогичного периода прошлого года отмечено увеличение на 66,9 процента.

Информация об исполнении расходов бюджета в разрезе разделов бюджетной классификации расходов представлена в таблице.

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | рз | Исполнено  за  2019 г. | Утверждено  от  17.12.2019 №21 | Уточнено  от 28.12.2020  №58 | Бюджетная роспись  2020 г | Исполнено за  2020г. |
| **Общегосударственные вопросы:** | **01** | **597,7** | **95,2** | **112,7** | **112,7** | **112,7** |
| *Полномочия по осуществлению внешнего муниципального контроля* | *0106* | *5,0* | *5,0* | *5,0* | *5,0* | *5,0* |
| *Организация и проведение выборов* | *0107* | *134,7* | *0* | *5,5* | *5,5* | *5,5* |
| *Резервные фонды* | *0111* | *0,0* | *30,0* | *0* | *0* | *0* |
| *Оценка недвижимости, признание прав* | *0113* | *458,0* | *60,0* | *102,2* | *102,2* | *102,2* |
| **Национальная экономика:** | **04** | **12230,4** | **15957,6** | **28271,2** | **28271,2** | **27779,6** |
| *Дорожное хозяйство* | *0409* | *12230,4* | 15957,6 | 28271,2 | 28271,2 | **27779,6** |
| **Жилищно-коммунальное**  **Хозяйство:** | **05** | **16209,7** | **14665,0** | **26396,8** | **26396,8** | **24401,6** |
| *Жилищное хозяйство* | *0501* | *186,2* | *267,0* | *156,7* | *156,7* | *156,7* |
| *Коммунальное хозяйство* | *0502* | *2734,3* | *2506,0* | *1998,5* | *1998,5* | *1998,5* |
| *благоустройство* | *0503* | *13289,2* | *11892,0* | *24 241,6* | *24 241,6* | *22 246,4* |
| **Образование** | **07** | **15,0** | **15,0** | **15,0** | **15,0** | **15,0** |
| *Молодежная политика* | *0707* | *15,0* | *15,0* | *15,0* | *15,0* | *15,0* |
| **Культура, кинематография:** | **08** | **5500,0** | **5500,0** | **5500,0** | **5500,0** | **5500,0** |
| *Культура* | *0801* | *5500,0* | *5500,0* | *5500,0* | *5500,0* | *5500,00* |
| **Социальная политика:** | **10** | 222,0 | **193,0** | **237,0** | **237,0** | **237,0** |
| *Пенсионное обеспечение* | *1001* | *192,0* | *193,0* | *192,0* | *192,0* | *192* |
| *Социальное обеспечение населения* | *1006* | *30,0* | *0,0* | *45,0* | *45,0* | *45,0* |
| **Физическая культура и спорт:** | **11** | 80,0 | **80,0** | **80,0** | **80,0** | **80,0** |
| *Массовый спорт* | **1102** | *80,0* | *80,0* | *80,0* | *80,0* | *80,0* |
| **Всего** |  | 34854,8 | **36505,8** | **60612,7** | **60612,7** | **58 125, 9** |

Исполнение расходов бюджета за 2020 год осуществлялось по 7 разделам бюджетной классификации. Наибольший удельный вес в расходах бюджета занимают расходы по разделу 04 «Национальная экономика» – 47,8 процента (27779,6 тыс. рублей). Минимальный показатель исполнения расходов отмечен по разделу 07 «Образование» – 0,03% (15,0 тыс. рублей).

По разделу **01 «Общегосударственные вопросы»** за 2020 год исполнение расходов составляет 112,7 тыс. рублей, или 100% утвержденных сводной бюджетной росписью расходов. Доля расходов по разделу в общей структуре расходов бюджета составляет 0,2 процента.

По разделу **04 «Национальная экономика»** расходы бюджета за 2020 год сложились в сумме 27779,6 тыс. рублей, или 98,2 % объема расходов, предусмотренных уточненной бюджетной росписью и утвержденных решением. К аналогичному периоду 2019 года расходы увеличились на 15549,2 тыс. рублей. Удельный вес расходов по разделу в общей структуре расходов бюджета составляет 47,8 процента. Структура раздела представлена одним подразделом 04 09 «Дорожное хозяйство».

Основные средства дорожного фонда израсходованы на ремонт улиц:

**Победа** **в п. Дубровка** в сумме – 17 883,6 тыс. руб.

из них средства областного бюджета – 16 989,4 тыс. руб.

средства местного бюджета -894,2 тыс. руб.:

**324 Дивизии (от ж/д переезда до ул. Баранова) и ул. Баранова ( от д. №1 до д. №14) в п. Дубровка** – 5 111,4 тыс. руб.

из них средства областного бюджета – 4 855,8 тыс. руб.

средства местного бюджета -255,6 тыс. руб.:

**Первомайская** в п. Дубровка – 2 648,3 тыс. руб.

из них средства областного бюджета –2 515, 9 тыс. руб.

средства местного бюджета -132,4 тыс. руб.

По разделу **05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** расходы бюджета за 2020 год составляют 24401,6тыс. рублей, или 92,4 % объема расходов, предусмотренных уточненной бюджетной росписью на год. Темп роста к аналогичному периоду 2019 года составляет 150,5 процента. Доля расходов раздела в общей структуре расходов – 42 процента.

По подразделу 05 01 «Жилищное хозяйство» расходы составили 156,7 тыс. рублей, или 100% уточненных годовых бюджетных назначений. По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» - 1998,5 тыс. рублей, или 79,7% утвержденных назначений. По подразделу 0503 «Благоустройство» – 22 246,4 тыс. рублей, или 91,7% сводной бюджетной росписи.

Средства по 0502 «Коммунальное хозяйство» израсходованы на услуги бани в сумме – 1476,6 тыс. руб.;

Замена трубопровода в сумме – 17,5 тыс. руб.;

Текущий ремонт участка теплотрассы в сумме – 19, 0 тыс. руб.;

Ремонт водопровода в сумме – 100,7 тыс. руб.;

Капитальный ремонт теплотрассы в сумме – 304,7 тыс. руб.;

Разработка схемы теплоснабжения в сумме – 80,0 тыс. руб.

Основные средства по 05 03 «Благоустройство» израсходованы на реализацию программы «Решаем вместе» в сумме 5 000,0 тыс. руб. из областного бюджета из них:

из них израсходовали на устройство площадки под резиновым покрытием – 256,6 тыс. руб.;

на поставку и монтажу хоккейной коробки и трибуны – 954, 8 тыс. руб.;

устройство тротуара в парке – 569,1тыс. руб.;

подготовительные работы к устройству тротуара – 513,0 тыс. руб.;

установка наружного освещения – 583,7 тыс. руб.;

качели, плитка, спортивный комплект – 1 419, 4 тыс. руб.;

благоустройство парка – 333, 4 тыс. руб.;

оборудование детской игровой площадки 370,0 тыс. руб.;

На поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды были израсходованы средства в сумме - 3 945,5 тыс. руб.

Из них: средства Федерального бюджета составили – 3 824,6 тыс. руб.;

Средства областного бюджета – 38,6 тыс. руб.;

Средства местного бюджета – 39,0 тыс. руб.;

Средства за счёт заинтересованных лиц – 43,3 тыс. руб.

По данному направлению были выполнены работы по благоустройству дворовой территории многоквартирного дома в р. п. Дубровка Брянской области в 2-м Микрорайоне, д.7 в сумме – 644,8 тыс.руб.;

дворовой территории многоквартирного дома в р. п. Дубровка Брянской области в 2-м Микрорайоне, д.20 в сумме –813,4 тыс. руб.;

дворовой территории многоквартирного дома в р. п. Дубровка Брянской области в 2-м Микрорайоне, д.21 в сумме –923,4 тыс. руб.;

дворовой территории многоквартирного дома в р. п. Дубровка Брянской области в 2-м Микрорайоне, д. 24 в сумме –601,0 тыс. руб.

дворовой территории многоквартирного дома в р. п. Дубровка Брянской области по улице Ленина, д.67, д.69, д.71 в сумме –962,9 тыс. руб.

На реализация программ (проектов) инициативного бюджетирования израсходовали средства в сумме 2 408,3 тыс. руб..

Из них средства областного бюджета составили - 2 168,7тыс. руб.;

Местного бюджета – 114,1тыс. руб.;

Доля граждан – 125,5 тыс. руб.

Средства израсходованы на благоустройство сквера партизанской славы – 2 032, 6 тыс. руб.;

На озеленение сквера – 375,7 тыс. руб.

Так же были израсходованы средства в сумме 168,1 тыс. руб. на реализацию целевой программы «Увековечивание памяти погибших при защите Отечества на 2019-2024 годы» из них средства областного бюджета составили в сумме - 159, 7 тыс. руб.;

Средства из местного бюджета – 8,4 тыс. руб.

Были проведены работы по восстановлению восстановительных работ (Памятник советским воинам 637-го, 1091-го стрелковых полков 50 Армии, д. Немерь Дубровского городского поселения Дубровского муниципального района Брянской области, ремонт памятника, благоустройство территории» ).

По разделу **07 «Образование»** расходы бюджета на 2020 год утверждены в сумме 15,0 тыс. рублей, средства предназначены для осуществления мероприятий по работе с детьми и молодежью в поселении в соответствии с заключенными соглашениями. Кассовое исполнение за 2020 год составило 15,0 тыс. руб.

По разделу **08 «Культура, кинематография»** на 2020 год расходы бюджета утверждены уточненной бюджетной росписью в объеме 5500,0 тыс. рублей. Кассовое исполнение за 2020 год составляет 5500,0 тыс. рублей, или 100 % утвержденных назначений. К аналогичному периоду 2019 года расходы не изменились. Удельный вес расходов по разделу в общей структуре расходов бюджета составляет 9,5процента.

По разделу **10 «Социальная политика»** на 2020 год расходы бюджета утверждены уточненной бюджетной росписью в объеме 237,0 тыс. рублей. Кассовое исполнение за 2020 год составляет 237,0 тыс. рублей, или 122,8% утвержденных назначений.

По разделу **11 «Физическая культура и спорт»** на 2020 год расходы бюджета утверждены уточненной бюджетной росписью в объеме 80,0 тыс. рублей. Кассовое исполнение за 2020 год составляет 80,0 тыс. рублей. К аналогичному периоду 2019 года расходы составили 100 процентов. Удельный вес расходов по разделу в общей структуре расходов бюджета составляет 0,1 процент.

**Исполнение в разрезе муниципальных программ и главных распорядителей средств бюджета**

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета на 2020 год исполнение расходов бюджета в отчетном периоде осуществлялось администрацией Дубровского района.

За 2020 год исполнение расходов по муниципальным программам составило 58075,4 тыс. рублей, что соответствует 99,9% всех расходов.

Общий объем финансирования муниципальных программ в соответствии с решением о бюджете на 2020 год утвержден в сумме 60562,2тыс. рублей:

- Реализация отдельных полномочий Дубровского городского поселения Дубровского муниципального района Брянской области на 2020 - 2022 годы - 54208,3тыс.руб.

- Формирование современной городской среды на 2018-2024 года на территории п.Дубровка Дубровского городского поселения – 6353,9тыс. рублей.

Непрограммная деятельность утверждена в сумме 50,5,0 тыс. рублей.

Анализ исполнения расходной части бюджета по муниципальным программам приведен в таблице:

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование**  **муниципальной программы** | **План 2020** | **Уточн. 2020** | **Исполнено за**  **2020** | **% исп.** |
| **Реализация отдельных полномочий Дубровского городского поселения Дубровского муниципального района Брянской области на 2020 - 2022 годы.** | **32573,6** | **54208,3** | **51721,5** | **95,4** |
| средства областного бюджета | 12573,4 | 24520,8 | 24520,8 | 100 |
| средства местного бюджета | 20000,2 | 29687,5 | 27200,7 | 91,6 |
| **Формирование современной городской среды на 2018-2024 года на территории р.п. Дубровка Дубровского городского поселения** | **3902,2** | **6353,9** | **6353,9** | **100** |
| средства федерального бюджета | 3824,6 | 3824,6 | 3824,6 | 100,0 |
| средства областного бюджета | 38,6 | 2207,4 | 2207,4 | 100 |
| средства местного бюджета | 39,0 | 153,1 | 153,1 | 100 |
| за счет заинтересованных лиц | 0,0 | 168,8 | 168,8 | 100,0 |
| Непрограммная деятельность | **30,0** | **50,5** | **50,5** | **100** |
| **Итого** | **36505,8** | **60612,7** | **58125,9** | **95,9** |

За 2020 год расходы по муниципальной программе реализация отдельных полномочий Дубровского городского поселения Дубровского муниципального района Брянской области на 2020 - 2022 годы, исполнены в сумме 51721,5 тыс. рублей, что составляет 95,4% уточненных годовых бюджетных назначений.

Ответственным исполнителем муниципальной программы «Реализация отдельных полномочий Дубровского городского поселения Дубровского муниципального района Брянской области на 2020 - 2022 годы» является администрация Дубровского района.

Целью муниципальной программы является эффективное исполнение полномочий исполнительных органов власти.

Ответственным исполнителем муниципальной программы «Формирование современной городской среды на 2018-2024 год» на территории р.п. Дубровка Дубровского городского поселения является администрация Дубровского района. Целью муниципальной программы является повышение уровня комплексного благоустройства качества жизни граждан на территории р.п. Дубровка Дубровского городского поселения.

Расходы бюджета по муниципальной программе формирование современной городской среды на 2018-2024 год на территории р.п. Дубровка Дубровского городского поселения утверждены в сумме 6353,9тыс. рублей, в том числе:

средства федерального бюджета – 3824,6 тыс. рублей;

средства областного бюджета –2 207,4 тыс. рублей;

средства местного бюджета – 153,1 тыс. рублей;

За счёт заинтересованных лиц – 168,8 тыс. рублей.

За 2020 год расходы по муниципальной программе, исполнены в сумме 6353,9 тыс. рублей, что составляет 100% уточненных годовых бюджетных назначений.

в том числе:

средства федерального бюджета – 3824,6 тыс. рублей;

средства областного бюджета –2 207,4 тыс. рублей;

средства местного бюджета – 153,1 тыс. рублей;

За счёт заинтересованных лиц – 168,8 тыс. рублей.

В рамках непрограммной деятельности бюджета за 2020 год расходы, утвержденные в сумме 50,5 тыс. рублей, исполнены на 100 процентов.

Средства были направлены на социальные выплаты гражданам в сумме 45,0 тыс. руб.

Для проведения выборов и референдумов в сумме 5,5 тыс. руб.

1. **Дефицит (профицит) бюджета и источники внутреннего**

**финансирования дефицита бюджета**

Решением от 17.12.2019 №21 «О бюджете Дубровского городского поселения Дубровского муниципального района Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годы» первоначально бюджет на 2020 год утвержден сбалансированный. В отчетном периоде внесены изменения, дефицит изменялся один раз.

В результате исполнения бюджета за 2020 год сложился профицит в сумме 166,8 тыс. рублей, источником которого являются остатки средств на счете бюджета.

В состав источников внутреннего финансирования дефицита бюджета включены остатки средств на счетах по учету средств бюджета в сумме 2470,0 тыс. рублей.

На начало отчетного периода остаток средств на счете составлял 2470,0 тыс. рублей. На 01.01.2021 год остаток на счёте составил 2636,8 тыс. руб.

**Анализ исполнения резервного фонда**

Решением о бюджете «О бюджете Дубровского городского поселения Дубровского муниципального района Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годы» размер резервного фонда на 2020 год установлен в сумме 45,0 тыс. рублей. В отчетном периоде расходование ассигнований резервного фонда составляет 45,0 тыс. рублей. Средства направлены на социальное обеспечение населения в сумме 45,0 тыс. рублей. Помощь была оказана 5 человекам. Трём из них в связи со стихийным бедствие (пожаром), в сумме 25,0 тыс. руб. На основании Решений администрации Дубровского района №121р от 23.02.2020 г; №254р от 21.04.2020г.

Две семьи получили помощь в результате нанесённого ущерба кровли двухквартирного дома в результате падения дерева при сильных порывах ветра в сумме 20,0 тыс. руб. (Распоряжение №172 р от 27.03.2020 г.).

Ведущий бухгалтер Кодак С.В.